



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲





شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

در اجرای ماده ۷ دستورالعمل اجرایی اطلاعات شرکت های ثبت شده نزد سازمان بورس و اوراق بهادار (مصوب ۱۳۸۶/۰۵/۰۳ و اصلاحیه های ۱۳۸۶/۰۴/۰۶، ۱۳۸۹/۰۶/۲۷، ۱۳۹۶/۰۴/۲۸، ۱۳۹۶/۰۹/۱۴، ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ و ۱۳۹۸/۰۵/۱۴ هیئت مدیره سازمان بورس و اوراق بهادار) ناشر پذیرفته شده در بورس اوراق بهادار و یا فرابورس مکلف به تهیه و افشای گزارش تفسیری مدیریت در مقاطع میان دوره ای ۳، ۶، ۹ ماهه و همچنین سالانه می باشد.

گزارش حاضر به عنوان یکی از گزارش های هیئت مدیره مبتنی بر اطلاعات ارائه شده در صورت های مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲ بوده و اطلاعاتی را در خصوص تفسیر وضعیت مالی، عملکرد مالی و جریان های نقدی شرکت برای تشریح اهداف و راهبردهای مدیریت جهت دستیابی به آن اهداف به عنوان مکمل و متمم صورت های مالی ارائه می نماید.

به نظر اینجانبان اطلاعات مندرج در این گزارش که درباره عملیات و وضع عمومی شرکت می باشد، با تأکید بر ارائه منصفانه نتایج عملیات و در جهت حفظ منافع شرکت و انطباق با مقررات قانونی و اساسنامه شرکت تهیه و ارائه گردیده است. این اطلاعات هماهنگ با واقعیت های موجود بوده و اثرات آنها در آینده تا حدی که در موقعیت فعلی می توان پیش بینی نمود، به نحو درست و کافی در این گزارش ارائه گردیده و هیچ موضوعی که عدم آگاهی از آن موجب گمراهی استفاده کنندگان می شود، از گزارش حذف نگردیده است.

گزارش تفسیری مدیریت شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام) طبق ضوابط تهیه گزارش تفسیری مدیریت مصوب ۱۳۹۶/۱۰/۰۴ هیئت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار و اصلاحیه ۱۳۹۷/۰۸/۰۶ تهیه و در تاریخ ۱۴۰۲/۰۴/۲۸ به تأیید هیئت مدیره رسیده است.

اعضای هیئت مدیره	نماینده شخص حقوقی	سمت	امضاء
شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه (سهامی خاص)	محمد امین کبان ارنی	رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	کریم جعفرزاد	نائب رئیس هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	حمید رضا آزادی	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل - موظف	
شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید (سهامی خاص)	فریبرز مسعودی	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	
شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهراان امید (سهامی عام)	فرشید مشایخ	عضو هیئت مدیره - غیر موظف	



فهرست مندرجات

صفحه	عنوان
۱	بخش اول: ماهیت کسب و کار
۹	بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبرد های اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف
۱۲	بخش سوم: گزارش پایداری
۱۶	بخش چهارم: مهمترین منابع ریسک ها و روابط
۲۰	بخش پنجم: نتایج عملیات و چشم اندازها
۲۹	بخش ششم: مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی در مقایسه با اهداف اعلام شده
۳۲	بخش هفتم: تحلیل حساسیت سود هر سهم



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

بخش اول: ماهیت کسب و کار

با وجود اینکه کشور ما یک کشور جوان و با نیروی عظیم جویای کار و نیازمند مسکن می باشد ولی کماکان احداث مسکن با رکود شدید مواجه بوده و اطمینان دارد با تحول اقتصادی و شروع ساخت و ساز در بخش مسکن تعداد کارخانجات موجود جوابگوی نیازهای قابل پیش بینی نخواهد بود در حالیکه در شرایط فعلی عمده کارخانجات تولید مصالح ساختمانی با کاهش تولید، کاهش شیفت کاری و تعطیلی مواجه میباشند و مشکلات تامین نقدینگی جهت پرداخت هزینه های جاری از مشکلات اصلی این واحدها میباشد.

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار در صنعت ساخت سایر محصولات کانی غیر فلزی (بلوک تیغه دیواری و بلوک سقفی) فعالیت می کند و بدلیل برتری در استفاده از تکنولوژی روز دنیا در تولید مصالح ساختمانی و بازیافت انرژی، تولید محصولات با کوره تونلی و بکارگیری نیروی انسانی کمتر در شمال کشور بی نظیر است. بازار هدف این شرکت، استانهای مازندران و گلستان و به مقدار کم خراسان شمالی میباشد و از آنجائیکه آمار دقیقی از میزان تولید و فروش در کل بازار داخلی و بازار هدف وجود ندارد لذا ارائه آمار در این صنعت ناممکن خواهد بود. لذا شرکت در این مورد می تواند به آمار و اطلاعات داخلی اکتفا نماید و این شرکت با حجم فروش معادل ۸.۳۵۰.۶۹۰ قالب بلوک همگن شده به مبلغ ۴۳۰.۷۶۲ میلیون ریال نسبت به دوره مشابه سال قبل (حجم فروش معادل ۸.۷۲۴.۸۴۴ قالب بلوک همگن شده به مبلغ ۲۹۹.۷۰۴ میلیون ریال) از نظر تعدادی ۳۷۴.۱۵۴ قالب کاهش و از نظر ریالی معادل ۱۳۱.۰۵۸ میلیون ریال رشد را تجربه نموده است که بیانگر رشد ۴۴ درصدی نسبت به مبلغ فروش دوره مشابه سال قبل می باشد. و همچنین سهم فروش محصولات مختلف این شرکت در بازار داخلی به شرح زیر است:

نوع	۱۴۰۲/۰۳/۳۱			۱۴۰۱/۰۳/۳۱		
	کل بازار داخلی	سهم شرکت در بازار داخلی	صادرات	کل بازار داخلی	سهم شرکت در بازار داخلی	صادرات
محصول	میلیون ریال	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال	درصد	میلیون ریال
تیغه ۸	--	۵	--	--	۲۰۹	--
تیغه ۱۰	--	۶۷.۷۳۱	--	--	۵۱.۹۲۲	--
تیغه ۱۳	--	۲.۶۸۷	--	--	۷۱۳	--
تیغه ۱۵	--	۳۰۳.۸۸۹	--	--	۲۲۴.۱۷۶	--
تیغه ۲۰	--	۷۲۵	--	--	۱.۱۳۷	--
بلوک ۲۰	--	۵۰.۲۲۶	--	--	۱۷.۰۶۰	--
بلوک ۲۵	--	۵.۴۹۹	--	--	۴.۴۸۷	--
خرپا فلزی	--	۰	--	--	۰	--
جمع فروش		۴۳۰.۷۶۲			۲۹۹.۷۰۴	



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

قوانین و مقررات موثر بر فعالیت شرکت

مهمترین قوانین و مقررات حاکم بر فعالیت شرکت عبارتند از:

- اساسنامه شرکت
- قانون تجارت و لایحه اصلاحی قسمتی از قانون تجارت
- مجموعه قوانین و مقررات بازار اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران
- قانون مالیات های مستقیم
- قانون مالیات بر ارزش افزوده
- قانون کار و تامین اجتماعی
- قانون مبارزه با پولشویی
- مصوبات هیات مدیره
- دستورالعمل های ابلاغی از طرف شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید
- آیین نامه معاملات
- آیین نامه بهره وری
- آیین نامه تنخواه گردان
- آیین نامه رفاهی
- آیین نامه اموال
- آیین نامه استخدامی
- مصوبات مجمع عمومی

ضمناً اهم ضوابط و مقررات وضع شده طی سال مالی مورد گزارش که تأثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته و یا انتظار می رود تأثیر قابل ملاحظه ای بر فعالیت شرکت داشته باشند وجود نداشته است.

راهبری شرکتی

رویه های کارآمد راهبری شرکتی برای عملکرد صحیح بازار سرمایه و کل اقتصاد کشور حیاتی و لازمه جلب و حفظ اعتماد عمومی است. راهبری شرکتی ضعیف ممکن است موجب سلب اعتماد بازار شود که به نوبه خود می تواند منجر به خروج منابع یا بحران نقدینگی و نوسان قیمت ها در بورس شود. در حقیقت شرکت علاوه بر مسئولیت در مقابل سهامداران، در قبال سرمایه گذاران و سایر اعضای خود نیز مسئولیت دارد. شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار نیز در راستای تحقق بالاترین استانداردهای اخلاقی، اطلاع رسانی دقیق، شفاف و رعایت کامل قوانین و مقررات و آیین نامه های حاکم بر امور شرکت، کمیته های تخصصی هیئت مدیره را تشکیل و منشور و آیین نامه مربوطه را در این زمینه تدوین نموده است. در ادامه مهمترین اقدامات شرکت در رابطه با رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی طبق ابلاغیه شماره ۱۲۲/۱۱۷۶۳۵ مورخ ۱۴۰۱/۰۹/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تشریح می گردد.

گزارش اقدامات شرکت در رابطه با رعایت دستورالعمل حاکمیت شرکتی

از مهمترین اقدامات شرکت در راستای رعایت الزامات دستورالعمل راهبری شرکتی مصوب سازمان بورس و اوراق بهادار، می توان به موارد زیر اشاره نمود:

۱- رعایت مفاد دستورالعمل فوق الذکر در خصوص عضویت یک عضو غیرموظف دارای تحصیلات مالی و تجربه مرتبط در هیات مدیره شرکت.

۲- تهیه و تنظیم اقرارنامه در خصوص عدم حضور اعضای هیات مدیره به عنوان عضو هیات مدیره در شرکت های دیگر (براساس ضوابط خاص مربوط به اعضای موظف و غیر موظف).



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

- ۳- تدوین و پیاده سازی منشور اخلاق سازمانی در شرکت.
- ۴- اتخاذ رویه های مناسب در چارچوب قوانین و مقررات در راستای رعایت یکسان حقوق کلیه سهامداران از جمله حضور و اعمال حق رای در مجامع عمومی صاحبان سهام، دسترسی به اطلاعات به موقع و قابل اتکای شرکت، سهمیم بودن در منافع شرکت، پرداخت به موقع سود سهام، تملک و ثبت مالکیت سهام و...
- ۵- رعایت قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در خصوص معاملات با اشخاص وابسته به شکلی که از کنترل مناسب تضاد منافع اطمینان حاصل شود و از منافع شرکت و سهامداران حفاظت کند.
- ۶- استقرار سازوکارهای کنترل داخلی اثربخش به منظور اطمینان بخشی معقول از حفاظت دارایی و منابع شرکت در برابر اتلاف، تقلب و سو استفاده، تحقق کارایی و اثربخشی عملیات شرکت، کیفیت گزارشگری مالی و غیرمالی و رعایت قوانین و مقررات از طریق تدوین آیین نامه ها و دستورالعمل ها و نظارت بر اجرای آنها.
- ۷- تشکیل واحد حسابرسی داخلی مطابق با ضوابط و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار.
- ۸- بررسی سالانه سیستم کنترل های داخلی توسط هیات مدیره و درج و افشا نتایج آن در گزارشی تحت عنوان گزارش کنترل های داخلی.
- ۹- طراحی و پیاده سازی سازوکارهای لازم جهت رعایت کلیه قوانین و مقررات در خصوص دارندگان اطلاعات نهانی از سوی هیات مدیره.
- ۱۰- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تعیین مبنای حقوق و مزایای اعضای هیات مدیره و مدیران ارشد اجرایی متناسب با عملکرد آنها و نیز رعایت عدم تعیین وجوهی تحت عنوان پاداش و یا سایر عناوین توسط اعضای هیات مدیره برای سمت خود به عنوان عضو هیات مدیره غیر از آنچه در مجمع عمومی صاحبان سهام تعیین شده.
- ۱۱- رعایت مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص وظایف غیرقابل تفویض هیات مدیره.
- ۱۲- تشکیل کمیته حسابرسی تحت نظر هیات مدیره.
- ۱۳- تشکیل کمیته انتصابات، ریسک و جبران خدمت مطابق ضوابط تحت نظر هیات مدیره.
- ۱۴- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص اینکه رئیس هیات مدیره همزمان، مدیرعامل شرکت نباشد.
- ۱۵- تهیه و تصویب منشور هیات مدیره شامل وظایف، اختیارات و مسئولیت های رئیس هیات مدیره، مدیرعامل و سایر اعضای هیات مدیره، نحوه تنظیم دستور جلسات هیات مدیره و نحوه تصمیم گیری و تصویب آن.
- ۱۶- تشکیل دبیرخانه هیات مدیره طبق ضوابط دستورالعمل که مسئولیت هماهنگی و مستندسازی جلسات هیات مدیره، جمع آوری اطلاعات مورد نیاز و پیگیری انجام امور کارشناسی مورد درخواست اعضای هیات مدیره و اطمینان بخشی از انجام تکالیف قانونی هیات مدیره را برعهده داشته باشد.
- ۱۷- تشکیل جلسات هیات مدیره حداقل یک بار در ماه.
- ۱۸- رعایت قوانین و مقررات و مفاد دستورالعمل حاکمیت شرکتی در خصوص تشکیل مجامع و اعمال حق رای



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

۱۹- انتشار کلیه گزارش ها طبق قوانین و مقررات از جمله صورتهای مالی سالانه، گزارش تفسیری مدیریت، گزارش فعالیت هیات مدیره، گزارش کنترلهای داخلی و گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانون و ... در موعد مقرر از طریق پایگاه اینترنتی شرکت.

۲۰- تعیین زمان بندی پرداخت سود سهام به گونه ای که سود سهامداران دارای سهام کنترلی، پیش از سایر سهامداران پرداخت نشود.

۲۱- حضور مدیرعامل، اعضای هیات مدیره و رئیس کمیته حسابرسی در مجامع عمومی شرکت و نیز حضور بالاترین مقام مالی شرکت در صورتی که تصویب صورتهای مالی در دستور جلسه باشد.

۲۲- اتخاذ تصمیمات لازم در خصوص موارد مندرج در گزارش حسابرس مستقل و بازرس قانونی و انعکاس در صورت جلسات مجمع.

۲۳- تعیین حق حضور اعضای غیرموظف هیات مدیره و پاداش هر یک از اعضای هیات مدیره در مجمع عمومی صاحبان سهام.

۲۴- ایجاد فرصت کافی و معقول به منظور پرسش و پاسخ سهامداران و هیات مدیره در جلسات مجامع عمومی.

۲۵- افشای اطلاعات بااهمیتی از قبیل نام، مشخصات کامل، تحصیلات، تجارب و مدارک حرفه ای اعضای هیات مدیره و مدیرعامل، موظف یا غیرموظف بودن آنان، مستقل بودن آنان، میزان مالکیت سهام آنان در شرکت و رویه های حاکمیت شرکتی و ساختار آن در گزارش تفسیری مدیریت.

لازم به ذکر است نتایج ارزیابی دوره ای واحد حسابرسی داخلی در خصوص وضعیت نظام راهبری مشتمل بر دستورالعمل حاکمیت شرکتی حاکی از آن است که شرکت از نظر رعایت اصول راهبری شرکتی در وضعیت مطلوبی قرار دارد.

هیئت مدیره شرکت در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ با برگزاری ۹ جلسه که با حضور منظم همه اعضا در جلسات همراه بوده، تلاش کرده است تا با ایجاد حاکمیت کارآمد بر امور شرکت در راستای منافع سهامداران و تعادل در منافع ذینفعان مختلف گام بردارد.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

اطلاعات مدیرعامل و اعضای هیئت مدیره

جدول مربوط به مشخصات و سوابق اعضای هیئت مدیره و مدیرعامل شرکت بشرح می باشد؛

نام و نام خانوادگی (نماینده شخصیت حقوقی)	سمت	موظف / غیر موظف	تحصیلات/مدرک حرفه ای	سوابق مهم اجرایی	میزان مالکیت در سهام شرکت
محمد امین کیان ارثی (سرمایه گذاری ساختمانی سپه)	رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	فوق لیسانس مدیریت مالی	مدیر عامل لیزینگ امید و عضو هیأت مدیره شرکتهای شاهد	۰.۰۱
کریم جعفرنژاد (سرمایه گذاری سپه)	نائب رئیس هیئت مدیره	غیر موظف	فوق لیسانس حسابداری	مدیر مالی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید و عضو هیئت مدیره شرکت ها	۰
حمید رضا آزادی (شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید)	عضو هیئت مدیره و مدیرعامل	موظف	فوق لیسانس مدیریت دولتی	عضو هیئت مدیره و معاون اقتصادی و بازرگانی شرکت ها و سازمان های مختلف	۵۰.۳۹
فریبرز مسعودی (توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا امید)	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکترای زمین شناسی	عضو هیئت علمی دانشگاه شهید بهشتی	۰
فرشید مشایخ (سرمایه گذاری توسعه گوهران امید)	عضو هیئت مدیره	غیر موظف	دکتری تخصصی مهندسی صنایع	مدیر برنامه ریزی شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید - مدیر نظارت و کنترل پروژه گروه صنایع نانو تک آینده-مدیر تعالی سازمانی، شرکت گروه مشاوران تدبیر، مدیر امور قراردادهای، کارخانه سیمان آبیگ-کارشناس امور فرایندهای داخلی، بیمارستان شهید چمران - مشاور در شرکت های مختلف	۰.۰۲



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

پاداش و حق حضور هیئت مدیره

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۴ مبلغ ۲.۰۰۰ میلیون ریال به عنوان پاداش هیئت مدیره بصورت ناخالص تصویب گردید.

طبق مصوبه مجمع عمومی عادی مورخ ۱۴۰۱/۱۱/۲۴ حق حضور اعضای غیرموظف هیئت مدیره برای سال مالی منتهی به ۱۴۰۲/۰۹/۳۰ مبلغ ۲۶ میلیون ریال به عنوان حق حضور بصورت ناخالص به ازای حضور حداقل یک جلسه در ماه و حق حضور کمیته های تخصصی هیئت مدیره مبلغ ۲۱ میلیون ریال به عنوان حق حضور بصورت ناخالص به ازای حضور حداقل یک جلسه در ماه تعیین گردید.

حق حضور در جلسات اعضای هیئت مدیره در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ مبلغ ۶۲۴ میلیون ریال بصورت ناخالص پرداخت گردیده است.

اطلاعات مدیران اجرایی شرکت

نام و نام خانوادگی	سمت	تحصیلات/مدرک حرفه ای	سابقه اجرایی در شرکت	سوابق مهم اجرایی
حمیدرضا آزادی	مدیرعامل	فوق لیسانس مدیریت دولتی	۲ سال و ۱۱ ماه	عضو هیئت مدیره و معاون اقتصادی و بازرگانی شرکت ها و سازمان های مختلف
عبدالجمیل دوگونچی	مدیر کارخانه	لیسانس مکانیک	۹ سال	سرپرست مکانیک و مدیر فنی-کارشناس تحقیق و توسعه- مهندس طراحی محصولات لوازم خانگی- طراحی ماشین آلات صنعتی-مدیر کارخانه تولید سینک ظرفشویی
حمیده احمدی	مدیر مالی	فوق لیسانس حسابداری	۴ سال و ۶ ماه	سرپرست مالی در شرکت های مختلف
ابوالفضل مومنی یانسری	مدیر حسابرسی داخلی	دکترای تخصصی حسابداری	۲ سال و ۱۰ ماه	عضو هیات علمی دانشگاه، مشاور مالی، سابقه حسابداری مالی و حسابرسی مستقل در شرکت های مختلف
حسین جعفری	مدیر تامین کالا	فوق لیسانس عمران	۲ سال و ۶ ماه	سرپرست کارگاه-مدیر پروژه عمرانی
حسین سیاوشی	سرپرست اداری	فوق لیسانس عمران	۲ سال و ۲ ماه	سرپرست کارگاه-مسئول اجرا پروژه های عمرانی مختلف-مهندس ناظر پروژه های عمرانی



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نحوه تعیین حقوق مزایای مدیرعامل و مدیران اجرایی

حقوق و مزایای مدیر عامل توسط سهامدار عمده که بیش از ۵۰ درصد سهام شرکت را در مالکیت خود دارد تعیین گردیده و به تصویب هیئت مدیره می رسد. حقوق و مزایای مدیر عامل در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ جمعا مبلغ ۴۰۸۴ میلیون ریال می باشد. همچنین حقوق و مزایای مدیران اجرایی نیز بر اساس آیین نامه و دستور العمل ذیربط محاسبه و عنایت به این که تعیین حقوق و مزایای کارکنان به مدیر عامل تفویض گردیده است، با تأیید مدیر عامل پرداخت می گردد.

کمیته های تخصصی هیئت مدیره

ردیف	نام و نام خانوادگی	سمت	کمیته حسابرسی	کمیته انتصابات	کمیته جبران خدمات	کمیته ریسک	خالص حق الزحمه دریافتی - ریال
۱	محمد امین کیان ارثی	رئیس هیئت مدیره	-	✓	(رئیس کمیته)	(رئیس کمیته)	-
۲	کریم جعفرنژاد	نائب رئیس هیئت مدیره	(رئیس کمیته)	(رئیس کمیته)	-	-	۹۴.۵۰۰.۰۰۰
۳	حمید رضا آزادی	عضو هیئت مدیره و مدیر عامل	-	✓	✓	✓	-
۴	فریبرز مسعودی	عضو هیئت مدیره	-	✓	-	✓	-
۵	مهدی ابراهیمی	-	✓	-	-	-	۹۴.۵۰۰.۰۰۰
۶	جمال دامغانیان	-	✓	-	-	-	۱۰۵.۰۰۰.۰۰۰
۷	ابوالفضل مومنی	-	✓ (دبیر کمیته)	-	-	-	-
۸	خدیجه ساسانی	سرپرست فروش	-	-	✓	-	-
۹	حمیده احمدی	مدیر مالی	-	-	✓	-	-
۱۰	حسین سیاوشی	سرپرست اداری	-	-	✓	-	-

شایان ذکر است کمیته حسابرسی در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ تعداد ۵ جلسه در راستای اهداف مشاوره ای و نظارتی خود برگزار کرده است. مصوبه های کمیته در اولین جلسه هیئت مدیره مطرح و بررسی می شوند. همچنین کمیته های جبران خدمات و انتصابات در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ به ترتیب با برگزاری ۸ و ۱ جلسه تحت نظر هیئت مدیره و در راستای اهداف حاکمیت شرکتی فعالیت داشته اند.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

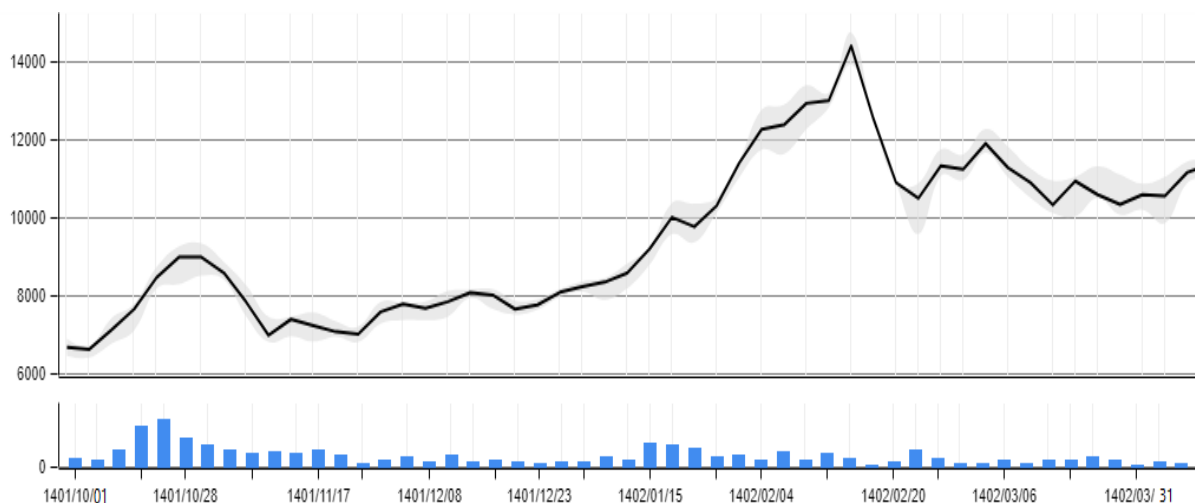
گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سهامداران شرکت

ردیف	نام سهامدار	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
		تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد	تعداد سهام	درصد
۱	شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید (سهامی عام)	۳۳۷.۴۳۶.۱۶۶	۵۰.۳۹	۳۳۹.۴۳۶.۱۶۶	۵۰.۳۹	۳۳۹.۴۳۶.۱۶۶	۵۰.۳۹
۲	شرکت سرمایه گذاری توسعه گوهرا ن امید (سهامی عام)	۱۶۸.۳۹۸	۰.۰۲	۱۶۸.۳۹۸	۰.۰۲	۱۶۸.۳۹۸	۰.۰۲
۳	شرکت سرمایه گذاری ساختمانی سپه (سهامی خاص)	۴۱.۸۴۸	۰.۰۱	۴۱.۸۴۸	۰.۰۱	۴۱.۸۴۸	۰.۰۱
۴	شرکت سرمایه گذاری سپه (سهامی عام)	۳۳.۶۷۹	۰	۳۳.۶۷۹	۰	۳۳.۶۷۹	۰
۵	شرکت توسعه تجارت بین الملل زرین پرشیا (سهامی خاص)	۱۶.۸۳۹	۰	۱۶.۸۳۹	۰	۱۶.۸۳۹	۰
۶	سایرین	۳۳۵.۹۰۰.۰۰۶	۴۹.۵۷	۳۳۳.۹۰۰.۰۰۶	۴۹.۵۷	۳۳۳.۹۰۰.۰۰۶	۴۹.۵۷
	جمع	۶۷۳.۵۹۶.۹۳۶	۱۰۰	۶۷۳.۵۹۶.۹۳۶	۱۰۰	۶۷۳.۵۹۶.۹۳۶	۱۰۰

نمودار روند قیمت سهام شرکت در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱





بخش دوم: اهداف مدیریت و راهبرد های اتخاذ شده برای دستیابی به آن اهداف

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار با ایمان راسخ به اراده خالق هستی و در جهت حفظ منافع مشتری و شرکت همواره برای دستیابی به رشد پایدار اقتصادی گام برداشته و در این راستا، ایجاد ارزش افزوده برای سهامداران محترم و کسب حداکثر رضایت مشتریان با تکیه بر کارکنان خلاق و بهره گیری از فن آوری های نوین را دنبال می کند و همچنین مشتری مداری را از جمله اصول محوری فعالیت های شرکت دانسته و به عنوان سرمایه واقعی در سرلوحه کار خود قرار داده است لذا عزت نهادن، تکریم و احترام به مشتریان و مراجعین یکی از مهمترین مسئولیتها در جهت اجرای اهداف عالی شرکت و حفظ شخصیت و جایگاه مشتریان اعتباری این شرکت بوده و خواهد بود. به این منظور هیات مدیره شرکت اهداف و استراتژی هایی برای شرکت به شرح ذیل تدوین و ارائه نموده است که عبارتند از:

الف – کاهش قیمت تمام شده محصولات تولیدی با افزایش کارایی جهت سودآوری بیشتر شرکت از طریق:

(۱) برنامه ریزی برای کاهش توقفات ناشی از مشکلات خط تولید

(۲) کاهش ضایعات با کنترل کیفیت در تمام مراحل تولید

(۳) تعمیرات پیش گیرانه با برنامه ریزی اثر بخش

(۴) برقراری بهره وری تولید، توزیع و فروش

(۵) پیگیری برای تهیه معدن خاک برای شرکت جهت کاهش هزینه های مواد اولیه

ب – برنامه ریزی و انجام عملیات لازم برای ارتقاء حجم و مبلغ فروش جهت افزایش اثر بخشی فعالیت های عملیاتی:

(۱) اصلاح مدیریت در واحد عملیاتی تولید

(۲) رفع گلوگاه های تولید از طریق بازنگری در فرایند تولید

(۳) پیش بینی اهداف تولید و فروش با نظر و مشارکت واحد های مربوطه

(۴) تهیه گزارش روزانه از تمام اتفاقات و تحلیل هفتگی از اقدامات و تنگناها

(۵) ارایه راهکارهای مناسب برای بهبود شرایط

ج – تحقیق و توسعه برای اجرای طرحهای جدید جهت افزایش کمی و کیفی تولیدات:

(۱) ارائه گزارش و راهکارهای واحد تحقیق و کنترل کیفیت در خصوص طرح ها و محصولات جدید

(۲) تهیه سند کیفیت محصول در تمام مراحل تولید

(۳) ارزیابی و ارائه گزارش نتایج اقدامات و بازخورد آن



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

د- اتخاذ و اجرای سیاستهای توسعه بازار با انجام فعالیت های لازم (شرکت در نمایشگاهها، افزایش فعالیت های تبلیغاتی، اجرای سیاستهای تشویقی برای عاملین فروش، گسترش حوزه فعالیت، بسط و توسعه تعداد عاملین فروش و ...)

ه- ارتقاء و بهبود خدمات اینترنتی به مشتریان:

(۱) ارسال اطلاعات محموله در زمان بارگیری.

(۲) اعلام پیامکی در زمان صدور حواله و ارسال بار.

(۳) اخذ سفارشات از طریق اینترنت.

و- اجرای اندازه گیری رضایت مشتریان:

(۱) تدوین و تکمیل دوره ای فرم های رضایت مشتریان که با ساختار شرکت هماهنگی دارد.

(۲) ارزیابی عملکرد با توجه به اخذ پرسشنامه از مشتریان.

(۳) پیگیری نتایج حاصله.

در برنامه ریزی و اجرای سیاستهای منطبق بر استراتژی های اتخاذ شده ماموریت شرکت، عوامل محیطی (خارجی) کسب و کار شرکت از حیث فرصتها و تهدیدات و عوامل درونی از منظر نقاط قوت و ضعف مورد توجه قرار گرفته است.

هیات مدیره با پیگیری اهداف تعیین شده اقدامات موثری در خصوص کاهش قیمت تمام شده محصولات، کاهش میزان ضایعات، راه اندازی مجدد خط تولید متوقف شده، تامین خاک برای مدت حدود بیست سال، ارزیابی و ارائه گزارش نتایج کیفی محصولات و دریافت نظرات مشتریان انجام نموده است.

برنامه های آتی شرکت

الف) اجرای سیاست های تشویقی برای عاملین و توسعه فعالیت های پیشبرد فروش جزء برنامه های استراتژی شرکت انتخاب گردیده و لذا جهت گسترش دامنه فروش محصولات در بازارهای هدف شرکت مستمرا عاملین فروش را مورد ارزیابی مجدد قرار داده و با اتخاذ سیاست های فوق تعداد عاملین را توسعه داده و به منظور ایجاد انگیزه در آنها و بالا بردن میزان فروش راهکارهای تشویقی بیشتری را اعمال می نماید.

ب) تولید محصولات جدید با هماهنگی واحد های تولید، کنترل کیفیت و مدیریت کارخانه مستمرا در دست مطالعه قرار گرفته و جهت انطباق محصولات جدید با شرایط ماشین الات به جهت تولید انبوه برنامه ریزی میگردد.

ج) جذب نیروهای متخصص و با تجربه و جوان به جای نیروهای بازنشسته.

د) برنامه ریزی برای آموزش نیروهای متخصص.

ه) کاهش ضایعات در بخش تولید و بارگیری و تشویق همکاران در بخش های مذکور برای تحقق این هدف.

و) اعزام همکاران واحدهای تولید و پشتیبانی به کارخانه های مشابه جهت استفاده از تجربیات دیگران برای تولید کمی و کیفی بهتر.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

ک) تجهیز انبار به قطعات مورد نیاز کارخانه جهت جلوگیری از توقف کارخانه هنگام خرابی.

گ) اورهال تدریجی کارخانه به منظور بازسازی دستگاهها بصورت تدریجی برای جلوگیری از توقف کامل کارخانه که ممکن است باعث از دست رفتن بخشی از بازار شود.

ل) ارتباط با دانشگاهها برای استفاده از نقطه نظرات نخبگان برای بخشهای مختلف کارخانه.

م) خرید دیزل ژنراتور برای تأمین برق کامل کارخانه به هنگام قطعی برق.

وضعیت نقد شوندگی سهام

وضعیت نقد شوندگی سهام به شرح زیر بوده است:

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
تعداد روزهای گشایش نماد	۱۱۱	۱۱۵	۲۴۱
تعداد روزهای معاملاتی	۱۰۹	۱۱۲	۲۳۸
حجم معاملات	۸۴۹,۶۲۱,۸۴۳	۶۰۰,۸۳۵,۷۲۳	۱,۳۴۴,۵۲۱,۶۵۱
میانگین موزون تعداد سهام عادی	۶۷۳,۵۹۶,۹۳۶	۶۷۳,۵۹۶,۹۳۶	۶۶۳,۸۵۴,۹۵۹
نسبت حجم معاملات به میانگین موزون تعداد سهام عادی	۱.۲۶۱	۰/۸۹	۲/۰۲

کفایت ساختار سرمایه

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
دارایی ها	۱,۳۱۱,۰۳۰	۱,۰۸۸,۰۸۰	۱,۱۴۸,۰۶۷
حقوق مالکانه	۹۰۶,۹۳۶	۸۲۴,۲۱۴	۸۹۴,۱۱۶
نسبت مالکانه	۰/۶۹	۰/۷۶	۰/۷۸

جدول فوق نشان می دهد که در دوره جاری ۰/۶۹ از مجموع دارایی های شرکت توسط سهامداران و مابقی توسط بستانکاران تأمین گردیده است که با توجه به رشد ۲۰ درصدی دارایی ها و افزایش ۱۰ درصدی حقوق مالکانه، این شاخص نسبت به دوره مشابه سال قبل کاهش یافته است.



بخش سوم: گزارش پایداری

رشد و توسعه عملکرد پایدار از بخش های اصلی و اولیه استراتژی تمامی شرکت ها می باشد. عملکرد پایدار به معنی عملکرد قابل قبول شرکت از دیدگاه کلیه ذینفعان شرکت و خصوصاً سهامداران آن، نه تنها در دوره جاری بلکه در کلیه دوره های آتی است. به عبارت دقیق تر خواسته ذینفعان شرکت، کسب منافع برای گروه های حاضر بدون صدمه به حق و حقوق گروه های آینده یا همان نسل های آتی است. در این صورت مباحث بسیار مهمی همچون عدم آسیب به محیط زیست، حفظ و حراست از حقوق کارکنان و همچنین احترام و نفع رساندن به مردم جامعه و خصوصاً آنان که در مجاورت و نزدیکی شرکت زندگی می کنند، مطرح می گردد. موارد فوق همان گروه های مورد نظر در مفهوم پایداری شرکتی و مسئولیت های اجتماعی شرکت می باشند.

امروزه سازمان های مدرن برای برآوردن انتظارات جامعه و توجیه عملیات و سودآوری خود، تحت پایش بیش تری از سوی ذینفعان مختلف قرار دارند. شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار نیز از این قاعده مستثنی نبوده و در معرض بررسی نقادانه ذینفعان مختلف در زمینه عملکرد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی قرار می گیرد. در این راستا گزارش گری پایداری به عنوان یک رویکرد مهم برای سازمان ها به منظور پاسخگویی به نیازها و انتظارات تمامی ذینفعان در نظر گرفته شده است. در این بخش گزارش پایداری شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار که شامل مجموعه اقدامات شرکت در سه بعد اجتماعی، زیست محیطی و اقتصادی در پاسخ به نیازهای اطلاعاتی گروه های مختلف ذینفعان می باشد ارائه می گردد.

• گزارش عملکرد اجتماعی

این شرکت از محل مسئولیت های اجتماعی مصوب مجمع عمومی عادی سالیانه مربوط به عملکرد سال منتهی به ۱۴۰۱/۰۹/۳۰، اقدام به چند مورد کمک به افراد بی بضاعت و بی سرپرست و همچنین اهدای آجر رایگان نموده است. دیگر اقدامات انجام شده در راستای مسئولیت اجتماعی شرکت، به قرار زیر است:

- ✓ انجام معاینات قبل از استخدام و ادواری سالیانه.
- ✓ تشکیل کمیته حفاظت فردی و بهداشت کار به صورت ماهیانه به جهت رفع مشکلات ایمنی و بهداشتی.
- ✓ شناسایی و ارزیابی ریسک ها و مخاطرات ایمنی و بهداشت.
- ✓ بررسی و تحقیق حوادث رخ داده در کارگاه ها و ارائه راهکارهای مناسب و پیشگیری از آنها.
- ✓ نظارت مستمر بر عملکرد ایمنی و بهداشتی پرسنل و هم چنین استفاده پرسنل از تجهیزات حفاظت فردی.
- ✓ تشکیل کمیته رفاهی پرسنل.
- ✓ تهیه برنامه غذایی متنوع در طول هفته برای پرسنل.
- ✓ برگزاری دوره های مختلف فنی و حرفه ای جهت آموزش پرسنل از جمله : ۱- دوره بازاریابی ۲- دوره جوشکاری.
- ✓ برنامه ریزی جهت برگزاری دوره های مختلف آموزشی جهت ارتقا سطح دانش فنی پرسنل.
- ✓ برگزاری سالگرد شهادت حاج قاسم سلیمانی در سال مالی جاری.
- ✓ پرداخت های غیرنقدی جهت کمک به معیشت پرسنل تحت عناوین روز کارگر، اعیاد ملی، اعیاد مذهبی و
- ✓ پرداخت وام به پرسنل و همچنین معرفی کارکنان به بانک سپه جهت دریافت وام.
- ✓ آذین بندی مبادی ورودی و ساختمان های شرکت.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

✓ نصب بنرهای تبریک اعیاد.

✓ تهیه و توزیع بسته های آجیل در شب یلدا و عید نوروز بین کارکنان و افراد بی بضاعت.

• گزارش عملکرد زیست محیطی

کنترل عوامل زیان آور زیست محیطی یکی از مهمترین برنامه های شرکت بوده و هست، اهتمام به جلوگیری و کاهش تولید آلاینده های هوا و کنترل آنها در محدوده مجاز، جلوگیری از آلودگی خاک و جلب نظر مثبت سازمان های نظارتی همواره مد نظر می باشد. از آنجائیکه خط تولید این شرکت مکانیزه می باشد و در زمان احداث و نصب نیز برای صرفه جویی انرژی تمهیدات لازم اندیشیده شده لذا از نظر مصرف برق و سوخت در مقایسه با کارخانجات مشابه تا حدود ۲۵ درصد صرفه جویی بعمل می آید. در ادامه به مهمترین اقدامات انجام شده شرکت در راستای مسائل زیست محیطی اشاره می گردد.

✓ اندازه گیری عوامل زیان آور واحد های تولیدی و سعی و تلاش در راستای کنترل این عوامل.

✓ نظارت مستمر بهداشتی بر آب شرب ، آشپزخانه ، امکان عمومی و غیره کارخانه.

✓ احیای ۵,۵۰۰ مترمربع فضای سبز موجود در محوطه کارخانه. لازم به ذکر است بعد از برداشت اصولی از معدن مواد اولیه در محل های برداشت شده اقدام به درختکاری و فضای سبز می شود.

✓ کاشت گیاهان با مصرف آب کم و سازگار با محیطهای کم آب در فضای سبز جایگزین چمن.

✓ انجام عملیات آبیاری در صبح زود یا دیر هنگام شب، برای محدود کردن تبخیر و جلوگیری از سوختن گیاهان.

✓ جداسازی آبیاری فضای سبز از آب شرب

✓ پاکسازی و نظافت محیط کارخانه از علف های هرز و نظافت باغچه ها.

✓ بازیافت حرارتی از کوره تونلی توسط کانالهای هوا به خشک کن بمنظور جلوگیری از آلودگی محیط زیست و استفاده از انرژی آن.

✓ انجام نمونه برداری فصلی از گازها و ذرات تنها خروجی آلاینده شرکت واقع در کوره تونلی و اخذ تائیدیه از اداره کل محیط زیست استان گلستان مبنی بر عدم آلودگی محیط زیست در محیط کارخانه.

✓ تنظیم نسبت سوخت به هوای ورودی مشعل های کوره و خشک کن استفاده از مشعلهای استاندارد.

✓ تمیز کردن و تعویض مرتب فیلترهای سیستم تهویه.

✓ تعمیر دربهای خشک کن و بررسی عملکرد صحیح درب های خودکار (جلوگیری از نشتی هوا).

✓ تنظیم دمای داخلی برای سیستمهای گرمایشی و سرمایشی در محل حضور افراد، براساس حدود مجاز مشخص شده در مبحث ۱۹ مقررات ملی ساختمان (حداکثر ۲۰ درجه در ماه های سرد، حداقل ۲۸ در ماه های گرم سال و در مناطق گرم و مرطوب حداقل ۲۵ درجه در ماه های گرم سال).

✓ کنترل سیستم گرمایشی و سرمایشی و اصلاح لوله کشیهای معیوب.

✓ کاهش درجه حرارت آب گرم مورد استفاده در ساختمان در حد نیاز.

✓ کاهش درجه سیستمهای گرمایش در تعطیلات و مواقع غیر ضروری.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

- ✓ استفاده از پنجره های دو جداره به خصوص پنجره های مجهز به شیشه های با شدت تشعشع کم به منظور جلوگیری از اتلاف انرژی.
- ✓ بررسی دوره های تجهیزات لوله کشی جهت جلوگیری از نشتی (برنامه منظم تعویض واشرهای معیوب و تعمیر لوله های آب آسیب دیده).
- ✓ تعمیر و بهسازی شبکه های توزیع فرسوده و قدیمی آب.
- ✓ نظارت مستمر بر لوله ها و شیر آلات به جهت اطمینان از عدم وجود نشتی آب.
- ✓ استفاده از محصولات قابل تعویض و غیرقابل دور ریز و سازگار با محیط زیست.
- ✓ خرید محصولات با کیفیت و با حداقل بسته بندی.
- ✓ تهیه ظروف ویژه و ایجاد مکانهای مخصوص زباله به منظور تفکیک پسماند.
- ✓ هدف گذاری کمی جهت کاهش زباله.
- ✓ سفارش اقلام مصرفی مطابق با نیاز سازمان به منظور به حداقل رساندن پسماند (انتخاب محصولات، کالاهای و تجهیزاتی که منجر به تولید پسماند کمتری می گردد).
- ✓ نگهداری و تعمیر تجهیزات در اولویت نسبت به تعویض آن.
- ✓ تفکیک زباله، کاغذ، شیشه، بطری های پلاستیکی، قوطی های فلزی، پسماندهای آلی (خوراکی)، سایر پسماندها و کنترل مستمر تفکیک آنها.
- ✓ بررسی امکان فروش زباله های تفکیک شده به بازیافت کنندگان (کاغذ، مقوا، پلاستیک، فلزات، شیشه، پسماند آلی) و انعقاد قرارداد بازیافت مقوا و کاغذ و فروش کاغذ باطله.
- ✓ جمع آوری پسماندهای اداری و پرسنلی کارکنان و انتقال آن توسط ماشین های بخشداری به محل دفن زباله.
- ✓ انجام اقدامات لازم برای اخذ گواهی ISO ۴۵۰۱, ISO ۱۴۰۰۱.

• گزارش عملکرد اقتصادی

شرکت بازرگانی تولیدی مرجان کار با تولید ۷ نوع محصول مختلف بیش از ۱۵ درصد از سهم بازار آجرهای سفالی در استان و منطقه را از آن خود کرده است. این شرکت در طی سال مالی گذشته به طور مستقیم برای بیش از ۱۴۰ نفر فرصت شغلی ایجاد نموده است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

در ادامه نظر سهامداران محترم را به گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی و اقتصادی شرکت به شرح جدول ذیل جلب می نماید:

خلاصه گزارش عملکرد اجتماعی و زیست محیطی و اقتصادی				
مقیاس	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
اجتماعی				
کمک و هدایا به خانواده های بی سرپرست	میلیون ریال	۴۶۱	۳۰	۵۱۶
کمک در قالب آجر رایگان	قالب(همگن بلوک ۲۰)	۳.۷۴۴	۷.۱۶۱	۷.۸۵۱
تعداد کل کارکنان	نفر	۱۴۳	۱۴۳	۱۴۰
درصد کارکنان تمام وقت	در صد	۹۹٪	۹۹٪	۹۹٪
درصد کارکنان پاره وقت	در صد	۱٪	۱٪	۱٪
نسبت تعداد کارکنان خانم به کل کارکنان	در صد	۱۱٪	۱۱٪	۱۱٪
تعداد کارکنان سانه دیده	نفر	۰	۰	۰
محیط زیست				
کاشت درختان، گیاهان و ایجاد فضای سبز	میلیون ریال	-	۸۴۴	۳.۹۱۳
هزینه های باغبانی و نگهداری فضای سبز	میلیون ریال	۳۰۲	-	۲۱۱
مصرف سوخت گازوئیل	لیتر	۵۵۷.۷۰۰	۳۹.۰۰۰	۱۴۰.۷۶۰
مصرف سوخت گاز طبیعی	متر مکعب	۳.۳۹۹.۲۷۰	۳.۹۷۲.۱۵۷	۷.۸۳۹.۵۱۱
مصرف برق	کیلو وات	۳.۷۵۷.۵۵۲	۳.۸۵۹.۱۲۰	۷.۳۳۱.۰۴۸
اقتصادی				
سود عملیاتی	میلیون ریال	۱۵۰.۵۵۰	۸۸.۳۹۱	۱۸۵.۸۲۳
سود قبل از مالیات	میلیون ریال	۱۵۴.۵۶۴	۹۹.۵۹۸	۲۱۰.۲۱۵
سود نقدی	ریال	----	----	۱۶۰
هزینه های عمومی اداری	میلیون ریال	۵۰.۵۶۳	۳۶.۵۵۳	۷۵.۰۰۵
مالیات پرداختنی	میلیون ریال	۴۷.۰۷۶	۳۶.۰۹۲	۳۴.۶۰۸
مبلغ مالیات پرداخت شده	میلیون ریال	۱۸.۰۰۰	۱۷.۷۸۶	۳۷.۶۲۷



بخش چهارم: مهمترین منابع ریسک ها و روابط

ریسک تغییر تکنولوژی

کارخانه علیرغم اینکه بیش از دو دهه است که فعالیت می نماید ولی ماشین آلات و تاسیسات آن به دلیل برتری اتوماسیون خط تولید و دخالت کمتر نیروی انسانی در فرآیند تولید و بکارگیری نیروی پرسنل کمتر، و وجود کوره تونلی که نسبت به کوره های سنتی هوفمان تا ۲۵٪ مصرف انرژی را کاهش می دهد و مازاد حرارت آن برای خشک کن تونلی باز یافت میشود و پشتیبانی مدیریتی از مجموعه نسبت به رقبا در استان های هدف در شرایط بهتری قرار گرفته و در دو دهه اخیر یکی از مدرن ترین کارخانجات آجر ماشینی بوده و بجز موارد الف - خرید یک دستگاه پرس جدید که به دلیل استفاده مستمر مستهلک گردیده، میتواند ظرفیت تولید را افزایش دهد ب- با اصلاح بخش هایی از خط جابجایی تولید ظرفیت خروجی از پرس را میتوان افزایش داد ج- خط جابجایی بخش بارگیری و تخلیه محصول که میتواند با خریداری روبات مناسب حجم نیروی انسانی را در این قسمت کاهش دهد در سایر موارد از بابت منسوخ شدن تکنولوژی استفاده شده جای نگرانی چندانی نخواهد بود.

لازم به توضیح است با عنایت به قدمت فعالیت شرکت، ماشین آلات موجود به دلیل فرسودگی کارایی قبلی را ندارند با اینکه تعمیرات پیشگیرانه انجام میپذیرد ولی توقفات تولید در امور مکانیکی و برقی افزایش یافته که باعث گردیده حجم تولید کاهش یابد و کوره تونلی نیز حدود ۲۰ سال بدون وقفه روشن و در حال کار میباشد.

ریسک تغییرات در ظرفیت تولید

با توجه به قدمت فعالیت شرکت، کوره تونلی حدود دو دهه بدون وقفه روشن و در حال کار می باشد و ماشین آلات موجود نیز کارایی قبلی را ندارند مدیریت شرکت به منظور جلوگیری از کاهش ظرفیت عملی مورد انتظار، اقداماتی در جهت حفظ توان عملیاتی نظیر تعمیرات پیشگیرانه و توقفات برنامه ریزی شده را در امور مکانیکی و برقی در دستور کار قرار داده که باعث گردیده حجم تولید تثبیت گردد با این حال با اینکه تولید در سه شیفت کاری انجام میشود لذا نیاز به بررسی و بهبود عملکرد کوره تونلی، پرس و دستگاه سیتینگ که اصلی ترین بخش های خط میباشد و با ایجاد راهکار مناسب در تغییرات خط جابجایی تا حدودی میتوان حجم تولید را افزایش داد.

ریسک نرخ فروش

از آنجائیکه تولید آجر جزء آن دسته از محصولات می باشد که در کشور به محصولات درجه ۳ در قیمت گذاری مرسوم است و از امکانات دولتی و سو بسیدها هیچ استفاده ای نمی شود، نرخ فروش ابتدا توسط صنف تولید کنندگان آجر ماشینی در استان تهیه و تنظیم و به اداره صمت ارسال و به تأیید می رسد با عنایت به وضعیت مناسب بازار فعلی به جهت مصرف محصولات و افزایش قیمتها در بخشهای مختلف اعم از خرید خاک و مواد اولیه، کرایه ها و انرژی که هر چند وقت یکبار اتفاق می افتد می بایستی قیمت فروش نیز بر اساس آن افزایش یابد که با عنایت به نفوذ شرکت در صنف و برند بودن محصولات شرکت، اقدامات لازم برای افزایش قیمت در حال انجام می باشد.



ریسک ملاحظات قانونی

یکی از مشکلات و پدیده های غیر معمول حوزه ساختمان در ایران؛ اجازه ورود بازیگران غیر تخصصی به این حوزه است. ارکان علمی حوزه ساختمان «سرمایه گذار»، «مدیریت شهری و قانونی» و «حوزه خدمات مهندسی و اجرایی» است. هر یک از این ارکان؛ به هر دلیل از جایگاه مناسب خود برخوردار نباشد باعث بروز پدیده های نامتجانس در این صنعت خواهد شد لذا به استثناء قوانین و مقررات عمومی، مقررات و قوانین خاصی بر شرکت حکمفرما نیست و تعهدات کارفرما در قوانین کار، تامین اجتماعی، مالیات های مستقیم و تجارت و تعهدات به سازمان های بورس و اوراق بهادار، منابع طبیعی و محیط زیست به نحو احسن مورد توجه قرار داشته و تاکنون اشکال قابل توجهی به چشم نخورده است.

ریسک رقابت و وضعیت رقابت در صنعت آجر

در میان واحدهای صنعتی تولید آجر در استان گلستان، شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار یکی از تواناترین و بزرگترین شرکتهاست که توانسته است سهم عمده و موثری از بازار منطقه را در اختیار بگیرد.

این شرکت به لحاظ داشتن سابقه طولانی حضور در بازار آجر منطقه و داشتن تکنولوژی بالا و تولید محصولات باکیفیت، یکی از شناخته شده ترین شرکتهای در سطح منطقه می باشد و در واقع یکی از رهبران بازار آجر در منطقه است.

بطور کلی به دلیل شرایط حاکم بر بازار حتی کارخانجات مهم در بازار هدف هم نمی توانند با ظرفیت کامل تولید داشته باشند و در حال حاضر در سطح منطقه این شرکت از معدود کارخانجاتی است که با حداکثر ظرفیت خود در سه شیفت کاری فعالیت دارد و توانسته است با وجود فعالیت بیش از ۳۰ واحد تولیدی در منطقه، سهم مناسبی از بازار هدف را در اختیار داشته باشد.

لذا سایر شرکتهای به دلیل تولید محصولات با کیفیت پایین، توان رقابت را نداشته و این شرکت در حجم بیشتر و با نرخ بالاتر محصولات خود را به بازار عرضه می نماید.

ریسک تداوم رکود حاکم بر صنعت ساختمان

علیرغم رکود حاکم بر صنعت ساختمان و پروژه های عمرانی، حجم فروش شرکت از نظر ریالی معادل ۴۴ درصد در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ نسبت به دوره مشابه سال قبل رشد داشته و سطح فعالیت شرکت در سال مالی آتی نیز با ظرفیت پیش بینی شده ادامه خواهد یافت و همچنین خط دوم تولید بلوک تیغه دیواری نیز با یک شیفت ۱۰ ساعته و ۶ روز در هفته به فعالیت ادامه خواهد داد.



ریسک تامین مواد اولیه

بهای خاک (نهاده های تولیدی) تقریباً بین ۷ تا ۱۲ درصد بهای تمام شده محصولات را به خود اختصاص می دهد. با خرید معدن ۷۵.۰۰۰ متری در سال ۱۴۰۰ اگر چه مشکل تامین خاک مورد نیاز تا حدود زیادی نرتف شده است اما به دلیل عدم برخورداری از ماشین آلات استخراج، عملیات استخراج به پیمانکار برون سپاری شده که این به نوبه خود بهای تمام شده خاک استخراجی را تحت تاثیر قرار می دهد.

ریسک ورود کالای جانشین

از آنجائیکه ماشین آلات موجود برای تولید بلوک سفالی سقفی طراحی گردیده ولی در چند سال اخیر تولید و بهره برداری از یونولیت (پلی استایرن) که جایگزین بلوکهای سقفی سفالی گردیده به دلیل سرعت در نصب و کم وزن بودن آن باعث شده حدود ۹۵ درصد پوشش های ساختمانها با یونولیت احداث شود و اداره استاندارد با تدوین شرایطی بهره برداری آن در ساختمانها را مورد تأیید قرار داده و فروش بلوک سقفی سفالی تحت تاثیر این محصول به شدت کاهش پیدا نموده است. لذا جایگزین بلوک سقفی از محصولات سفالی (تیغه) با حجم و وزن کمتر تولید گردیده که منجر به کاهش ظرفیت تولید نیز می گردد.

اخیراً استفاده از بتن سبک هبلکس در ساختمان های چندین طبقه به جای تیغه های دیواری به دلیل سبکی، عایق حرارت و صدا بودن در ساختمان ها مورد بهره برداری قرار میگیرد و این محصول نیز میتواند در آینده جایگزین جدی برای تیغه های سفالی دیواری باشد.

معاملات با اشخاص وابسته

با عنایت به شرایط خاص شرکت و مأموریت محوله عمدتاً "معاملات با اهمیت با شرکت های وابسته و همگروه صورت نمی پذیرد. با تأکید مدیریت جدید شرکت گروه مدیریت سرمایه گذاری امید قرار شد تهیه مواد نسوز کف واگنها و کوره از شرکت ساگار که از شرکتهای همگروه می باشد استفاده گردد.



عوامل رقابتی در بازار آجرسفال شامل: کیفیت، قیمت، تبلیغات، تحقیق و توسعه، خدمات

از آنجایی که این مصالح به اصطلاح، داخل کار استفاده می شوند، لذا برای مصرف کننده نهایی کیفیت و درصد ضایعات در مقایسه با سایر تولید کنندگان آجرسفال برای خریدار مهم است همچنین دارا بودن ابعاد استاندارد جهت کاربری راحت تر برای دیوار چینی از جمله عواملی است که مورد توجه سازندگان می باشد و در کنار آن آیتم قیمت و شرایط پرداخت نقش بسیار مهمی را در فروش محصول در بازار هدف بازی می کند.

البته موضوع سبکی سازه و سرعت ساخت و ساز در مقایسه با محصولات جایگزین، عامل تأثیرگذار است که هم اکنون شرکت های تولید کننده آجرسفال را به چالش کشیده است.

انجام فعالیتهای تحقیق و توسعه از جمله در راستای سبک سازی محصول، فعالیتهای ارائه خدمات در زمینه حمل و نقل بار یا ارائه خدمات مشاوره ای به مشتریان و غیره، همگی می تواند جزء مزایای رقابتی هر تولید کننده ای قرار می گیرد.

منابع مالی در اختیار شرکت

در پایان دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲، شرکت وجوه نقدی معادل ۴۶.۱۳۶ میلیون ریال و سرمایه گذاری بلند مدت ۳۸ میلیون ریال، دریافتنی های تجاری و غیرتجاری معادل ۱۲۸.۹۸۹ میلیون ریال، موجودی مواد و کالا معادل ۹۷.۴۰۲ میلیون ریال، مجموع دارایی جاری معادل ۲۷۸.۸۹۱ میلیون ریال و مجموع بدهی جاری معادل ۳۴۹.۱۸۱ میلیون ریال داشته است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

بخش پنجم: نتایج عملیات و چشم اندازها

مطالبات جاری

مطالبات جاری شرکت در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۱۳.۶۷۴ میلیون ریال بوده که در دوره جاری به مبلغ ۱۲۸.۹۸۹ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۸۴۳ درصد افزایش). علت افزایش مطالبات به دلیل تغییر سیاست فروش برای نماینده های اصلی شرکت از نقدی به اعتباری می باشد. قابل ذکر است از مبلغ مطالبات فوق، مبلغ ۹۷.۷۷۴ میلیون ریال اسناد در جریان وصول نزد بانک می باشد. همچنین با توجه به مانده مطالبات شرکت در پایان دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱، مدیریت شرکت کمپته ای به منظور پیگیری وصول مطالبات از مشتریان تشکیل داده است. مدیریت شرکت تلاش می نماید تا با وصول به موقع مطالبات و مدیریت وجه نقد، نقدینگی خود را حفظ نماید.

موجودی مواد و کالا

موجودی مواد و کالای شرکت در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۶۶.۹۵۲ میلیون ریال بوده که در دوره جاری به مبلغ ۹۷.۴۰۲ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۴۵ درصد افزایش). علت افزایش موجودی ناشی از دیو مواد اولیه برای مدت نزدیک به دو سال مصرف خطوط تولید و خرید قطعات ضروری و مورد نیاز در دوره مورد گزارش بوده است.

داراییهای ثابت

داراییهای ثابت شرکت در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۷۹۴.۳۱۶ میلیون ریال بوده که در دوره جاری به مبلغ ۹۳۷.۵۵۹ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۱۸ درصد افزایش) که ناشی از خرید چرخ دنده های گیربکس و تعمیرات اساسی ماشین آلات و تجهیزات تولید نظیر واگن های کوره، سیتینگ، والس و ... ، خرید سایر قطعات ماشین آلات تولیدی، تکمیل پارکینگ سرپوشیده محوطه داخل کارخانه و تعمیرات ساختمان تولید، تعمیر مخازن سوخت، خرید ابزار و لوازم و تجهیزات کارگاه مکانیک، تراشکاری و جوشکاری، تاسیسات برقی و خرید و نصب دوربین های نظارتی و اثاثیه اداری و تعمیرات اساسی دارایی ها بوده است.

مالیات پرداختنی

مالیات بر درآمد شرکت برای کلیه سال های قبل از ۱۴۰۰/۰۹/۳۰ قطعی و تسویه شده است. عملکرد سال ۱۴۰۰ مورد رسیدگی امور اقتصاد و دارایی قرار گرفته است. برگ تشخیص به شرکت ابلاغ شده که مورد اعتراض شرکت واقع شده است.

جهت عملکرد سال مالی منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۱، مالیات ابرازی با توجه به معافیت های موضوع مفاد مواد ۱۴۳ و ۱۴۵ و تبصره ۴ و ۷ ماده ۱۰۵ قانون مالیات های مستقیم و جزء ۲ بند (۴) تبصره ۶ قانون بودجه سال ۱۴۰۱ محاسبه و در حسابها منظور شده است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

سود سهام پرداختنی

سود سهام پرداختنی در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۹۸.۳۹۹ میلیون ریال بوده که در دوره جاری به مبلغ ۶۲.۵۹۸ میلیون ریال کاهش یافته است (یعنی حدود ۳۶ درصد کاهش). سود نقدی هر سهم در سالهای ۱۴۰۰ و ۱۴۰۱ مبلغ ۱۶۰ ریال است.

سیاست پرداخت سود

در ارتباط با سیاست توزیع سود سهام ذکر این نکته ضروری است که شرکت به منظور پرداخت سود سهام مصوب اقدامات لازم از قبیل افشای جدول زمانبندی پرداخت سود سهام را انجام داده لیکن بدلائیل عدم ثبت نام در سامانه سجام و عدم اعلام شماره حسابهای بانکی توسط برخی از سهامداران، قسمتی از سود سهام مصوب سنوات گذشته تاکنون پرداخت نگردیده است. لازم به ذکر است که شرکت در چندین نوبت اطلاع رسانی های لازم جهت ثبت نام در سامانه سجام و یا تکمیل اطلاعات سهامداران را از طریق سامانه جامع اطلاع رسانی ناشران (کدال) و پرتال سهامداران در وبسایت شرکت بعمل آورده است.

تسهیلات مالی

در پایان دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ شرکت فاقد تسهیلات مالی دریافتی می باشد.

نتایج عملکرد شرکت

عملکرد شرکت در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ علیرغم رکود حاکم بر صنعت ساختمان، شرکت با حجم فروش معادل ۸.۳۵۰.۶۹۰ قالب بلوک همگن شده به مبلغ ۴۳۰.۷۶۲ میلیون ریال نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل (حجم فروش معادل ۸.۷۲۴.۸۴۴ قالب بلوک همگن شده به مبلغ ۲۹۹.۷۰۴ میلیون ریال) از نظر تعدادی ۳۷۴.۱۵۴ قالب کاهش و از نظر ریالی معادل ۱۳۱.۰۵۸ میلیون ریال رشد را تجربه نموده است که بیانگر رشد ۴۴ درصدی نسبت به مبلغ فروش دوره مالی مشابه سال قبل می باشد.

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۱۷۴.۷۷۸ میلیون ریال بوده که در دوره جاری به مبلغ ۲۳۰.۶۱۸ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۳۲ درصد افزایش) که متناسب با افزایش ضریب نرخ حقوق و دستمزد، سطح عمومی قیمتها و افزایش حجم فروش بوده و با این حال مدیریت شرکت بطور مستمر تلاش می نماید با کنترل هزینه ها و انجام تعمیرات اساسی توسط پرسنل شرکت مانع از افزایش بهای تمام شده گردد.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

عملکرد شرکت برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱/۰۳/۱۴۰۲ و سال مالی ۱۴۰۱ و دوره مالی مشابه سال قبل:

شرح	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
درآمدهای عملیاتی	۴۳۰.۷۶۲	۲۹۹.۷۰۴	۶۰۴.۶۳۷
بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی	(۲۳۰.۶۱۸)	(۱۷۴.۷۷۸)	(۳۴۵.۲۱۰)
سود ناخالص	۲۰۰.۱۴۴	۱۲۴.۹۲۶	۲۵۹.۴۲۷
هزینه های فروش، اداری و عمومی	(۵۰.۵۶۳)	(۳۶.۵۵۳)	(۷۵.۰۰۵)
سایر اقلام عملیاتی	۹۶۹	۱۸	۱.۴۰۱
سود عملیاتی	۱۵۰.۵۵۰	۸۸.۳۹۱	۱۸۵.۸۲۳
سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی	۴۰۱۴	۱۱.۲۰۷	۲۴.۳۹۲
سود قبل از کسر مالیات	۱۵۴.۵۶۴	۹۹.۵۹۸	۲۱۰.۲۱۵
مالیات بر درآمد سنوات قبل	۰	(۲.۶۰۸)	(۲.۵۴۷)
مالیات بر درآمد سال جاری	(۳۰.۴۶۸)	(۱۶.۱۹۰)	(۳۴.۶۰۸)
سود خالص	۱۲۴.۰۹۶	۸۰.۷۹۹	۱۷۳.۰۶۰
سود پایه هر سهم	۱۸۶	۱۲۰	۲۶۱

مشارکت کارکنان:

داشتن نیروهای متخصص و کارآمد در صنعت از مهمترین ارکان به جهت تصمیم سازی و اجرایی نمودن تصمیمات مدیریت کلان می باشد از این رو شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار با برگزاری دوره های آموزشی درون سازمانی و برون سازمانی همواره در نظر داشته تا سرمایه انسانی خویش را در بالاترین جایگاه انتخاب و گزینش نماید. مدیریت شرکت اعتقاد دارد که برای یکپارچگی بین کارگران می بایستی با حذف شرکتهای واسطه و عدم پرداخت هزینه های اضافی خود شرکت مستقیماً با همکاران قرار داد منعقد نماید.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

فعالیت های توسعه منابع انسانی

الف) برگزاری دوره های آموزشی تخصصی جهت بهبود و ارتقاء کیفیت ارائه خدمات کارکنان، به منظور افزایش بهره وری و راندمان کاری.

ب) اطلاعات مربوط به بهبود کیفیت منابع انسانی، با عنایت به نیاز بخشهای مختلف در کارخانه، دوره های آموزشی درون و برون سازمانی در کیفیت نیروی انسانی بسیار موثر بوده و اثرات مثبت آموزشها در عملکرد نیروها مثبت ارزیابی گردیده است.

ج) مشکلات مربوط به توسعه منابع انسانی: از آنجائیکه استان گلستان منطقه کشاورزی می باشد، بکارگیری نیروهای متخصص و با تجربه با دشواری انجام می شود و امکان همکاری افراد متخصص و با تجربه بدلیل بعد مسافت با مراکز صنعتی استان و تامین انتظار حقوق درخواستی متناسب با نوع صنعت میسر نمی باشد.

د) اطلاعات مربوط به ترکیب نیروی انسانی شرکت از لحاظ تحصیلات، سوابق کاری و حوزه فعالیت، در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ بشرح ذیل می باشد:

مقطع تحصیلی طبقه بندی پرسنل	ابتدائی و راهنمائی	متوسطه و دیپلم	فوق دیپلم	لیسانس و بالاتر	جمع
مدیر ارشد	--	--	--	۱	۱
مدیر میانی	--	--	۱	۵	۶
کارشناس	--	۴	۱	۱۴	۱۹
تکنسین	--	۲	۱	۷	۱۰
کارگر ماهر	۱۶	۲۲	۱۰	۷	۵۶
کارگر نیمه ماهر	۳۹	۱۰	۲	۱	۵۱
جمع	۵۵	۳۸	۱۵	۳۵	۱۴۳

میانگین سوابق کاری نیروهای شاغل در کارخانه ۶.۵ سال می باشد و عمدتاً از نیروهای محلی استخدام گردیده اند.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

درآمدهای عملیاتی

الف) فروش

نوع محصول	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	قالب	میلیون ریال	قالب	میلیون ریال	قالب	میلیون ریال
تیغه ۸	۶۰۰	۵	۲۴.۰۰۰	۲۰۹	۲۹.۰۰۰	۲۴۹
تیغه ۱۰	۴.۴۴۷.۴۸۰	۶۷.۷۳۰	۴.۸۰۱.۰۶۵	۵۱.۹۲۲	۸.۶۷۷.۴۶۱	۹۲.۶۷۱
تیغه ۱۳	۱۲۸.۸۵۰	۲.۶۸۷	۵۰.۰۱۰	۷۱۳	۲۳۶.۶۵۰	۳۰.۶۵
تیغه ۱۵	۱۳.۰۰۳.۹۱۴	۳۰۳.۸۸۹	۱۳.۷۷۵.۷۷۲	۲۲۴.۱۷۶	۲۶.۰۹۶.۹۳۴	۴۱۷.۴۰۵
تیغه ۲۰	۲۵.۷۴۰	۷۲۵	۵۰.۸۵۰	۱.۱۳۷	۱۱۰.۶۸۰	۲.۴۷۲
بلوک ۲۰	۶۴۰.۰۴۳	۵۰.۲۲۶	۴۶۸.۶۶۹	۱۷.۰۶۰	۱.۶۱۸.۲۷۳	۷۵.۶۵۶
بلوک ۲۵	۴۵.۷۶۰	۵.۴۹۹	۱۰۲.۵۷۰	۴.۴۸۷	۲۳۸.۲۹۶	۱۱.۴۸۹
جمع	<u>۱۸.۲۹۲.۳۸۷</u>	<u>۴۳۰.۷۶۲</u>	<u>۱۹.۲۷۲.۹۳۶</u>	<u>۲۹۹.۷۰۴</u>	<u>۳۷.۰۰۷.۲۹۴</u>	<u>۶۰۳.۰۰۷</u>
خرپا فلزی	.	.	.	.	۱۰.۹۲۵	۱.۶۳۰
جمع کل	<u>۱۸.۲۹۲.۳۸۷</u>	<u>۴۳۰.۷۶۲</u>	<u>۱۹.۲۷۲.۹۳۶</u>	<u>۲۹۹.۷۰۴</u>	<u>۳۷.۰۱۸.۲۱۹</u>	<u>۶۰.۴۶۳۷</u>
جمع همگن شده به بلوک	<u>۸.۳۵۰.۶۹۰</u>		<u>۸.۷۲۴.۸۴۴</u>	<u>.</u>	<u>۱۷.۲۴۷.۸۰۶</u>	

ب) تولید

نوع محصول	۱۴۰۲/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۱/۰۹/۳۰	
	قالب	میلیون ریال	قالب	میلیون ریال	قالب	میلیون ریال
تیغه ۸	۶۰۰	۲۴.۰۰۰	۲۹.۰۰۰			
تیغه ۱۰	۴.۴۵۸.۲۰۵	۴.۸۲۴.۶۷۵	۸.۶۷۷.۴۶۱			
تیغه ۱۳	۱۲۷.۶۵۰	۵۰.۹۱۰	۲۳۷.۸۵۰			
تیغه ۱۵	۱۳.۰۹۰.۵۱۴	۱۳.۹۵۸.۰۳۴	۲۶.۰۹۶.۹۳۴			
تیغه ۲۰	۲۵.۷۴۰	۵۲.۸۵۰	۱۱۰.۶۸۰			
بلوک ۲۰	۶۴۰.۲۹۳	۴۶۸.۶۶۹	۱.۶۱۸.۲۷۳			
بلوک ۲۵	۴۵.۷۶۰	۱۰۲.۵۷۰	۲۳۸.۲۹۶			
جمع	<u>۱۸.۳۸۸.۷۶۲</u>	<u>۱۹.۴۸۱.۷۰۸</u>	<u>۳۷.۰۰۸.۴۹۴</u>			
جمع همگن شده به بلوک	<u>۸.۳۹۵.۳۶۲</u>	<u>۸.۸۲۱.۰۹۰</u>	<u>۱۷.۲۴۸.۲۳۹</u>			
خرپا فلزی	.	.	.			



تیغه ۸- تقاضا برای محصول تیغه ۸ که با ابعاد ۸*۲۰*۲۰ می باشد عمدتاً در استان خراسان رضوی و خراسان شمالی بیشتر می باشد و از آنجائیکه قیمت این محصول در کارخانجات مستقر در استان های فوق پائین تر از استان گلستان میباشد و هزینه حمل آن نیز به قیمت تمام شده اضافه می گردد، لذا فروش آن در سال جاری به دلیل عدم تقاضای بازار های فوق و مصرف جزیی آن در استان های گلستان و مازندران کاهش یافته است ناشی از موارد فوق می باشد. تعداد فروش محصول تیغه ۸ در دوره مالی مشابه سال قبل، ۲۴.۰۰۰ قالب بوده که در دوره مالی جاری به ۶۰۰ قالب کاهش یافته است.

تیغه ۱۰، ۱۳ و ۱۵ - محصولات تیغه ۱۰ به ابعاد ۱۰*۲۰*۲۰، ۱۳ به ابعاد ۱۳*۲۰*۲۰ و ۱۵ به ابعاد ۱۵*۲۰*۲۰ در استان های گلستان و مازندران مورد مصرف زیاد داشته و اغلب کارخانجات استانهای مذکور که بالغ بر ۳۰ کارخانه بزرگ و کوچک می باشد این محصول بیشترین ظرفیت تولیدشان را به خود اختصاص می دهد لذا رقابت برای فروش این محصول در بازارهای هدف بسیار زیاد است لازم به توضیح است چون کارخانه برای تولید محصولات با اندازه بزرگتر طراحی گردیده و تولید محصولات با ابعاد بزرگ ظرفیت کارخانه را افزایش می دهد و تولید این محصولات ظرفیت را تحت تاثیر قرارداده و حجم تولید را کاهش می دهد با این حال به دلیل نبود تقاضا برای محصولات با حجم بزرگ و برای حفظ بازار مشتریان تولید این محصولات بسیار اهمیت دارد و با توجه به این که کیفیت تولیدات نسبت به رقبا بالاتر است، قیمت فروش نیز بیشتر می باشد.

تعداد فروش محصولات تیغه ۱۰، ۱۳ و ۱۵ در دوره مالی مشابه سال قبل به ترتیب، ۴.۸۰۱.۰۶۵، ۵۰۰.۱۰ و ۱۳.۷۷۵.۷۷۲ قالب بوده که در دوره جاری به ۴.۴۴۷.۴۸۰، ۱۲۸.۸۵۰ و ۱۳.۰۰۳.۹۱۴ قالب تغییر یافته است (یعنی حدود ۷ درصد کاهش در تیغه ۱۰، ۱۵۸ درصد افزایش در تیغه ۱۳ و ۶ درصد کاهش در تیغه ۱۵).

تیغه ۲۰ - تقاضا برای این محصول به ابعاد ۲۰*۲۰*۲۰ در استان گلستان مصرف کمی داشته و به مقدار نیاز و اخذ سفارش تولید می گردد گرچه تولید آن سود دهی بیشتری را برای شرکت بوجود می آورد ولی تولید و فروش آن کاملاً مبتنی بر تقاضا انجام می شود. تعداد فروش این محصول در دوره مالی مشابه سال قبل، ۵۰.۸۵۰ قالب بوده که در دوره جاری به ۲۵.۷۴۰ قالب افزایش یافته (یعنی حدود ۴۹ درصد کاهش) که ناشی از تقاضای بازار بوده است.

بلوک سقفی ۲۰- این محصول به ابعاد ۲۰*۲۰*۴۰ در استان گلستان و مازندران و به مقدار ناچیز در استانهای خراسان رضوی و شمالی تقاضای بیشتری داشته در سنوات گذشته تقاضا برای محصول مذکور زیاد بوده ولی بدلیل جایگزین شدن یونولیت (پلی استایرن) بجای بلوک سقفی سفالی بدلیل سبک بودن و سهولت و سرعت عمل در چینش در سقف و سبک سازی در طراحی ساختمانها بتدریج کاهش یافته و در طول چند سال از ۸۰ درصد ظرفیت کارخانه به ۵ درصد رسیده است. اخیراً با افزایش بهای یونولیت و مواد اولیه پتروشیمی بلوک های سقفی با استقبال بیشتر انبوه سازان مواجه شده است. تعداد فروش این محصول در دوره مالی مشابه سال قبل، ۴۶۸.۶۶۹ قالب بوده که در دوره جاری به ۶۴۰.۰۴۳ قالب افزایش یافته است (یعنی حدود ۳۷ درصد افزایش).



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

بلوک سقفی ۲۵- این محصول به ابعاد ۲۰*۴۰*۲۵ در استان گلستان و مازندران و به مقدار ناچیز در استانهای خراسان رضوی و شمالی تقاضا داشته و در سطح منطقه تولید کننده انحصاری شرکت مرجان کار می باشد و مورد مصرف آن بسیار ناچیز و فقط در ساختمانهای دولتی و سالن های بزرگ مصرف دارد. تعداد فروش این محصول در دوره مالی مشابه سال قبل ۱۰۲.۵۷۰ قالب بوده که در دوره جاری به ۴۵.۷۶۰ قالب کاهش یافته است (یعنی حدود ۵۵ درصد کاهش).

بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی

بهای تمام شده کالای فروش رفته در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ نسبت به دوره مالی مشابه سال قبل حدود ۳۲ درصد افزایش یافته است. افزایش بهای تمام شده ناشی از افزایش دستمزد مستقیم و هزینه های سربار می باشد. علت افزایش هر یک از عوامل مذکور بصورت جداگانه بشرح زیر تشریح می گردد:

۱- مواد اولیه: مقدار تولید در دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۱۴۰۲/۰۳/۳۱ شرکت از مقدار ۸.۸۲۱.۰۹۰ قالب بلوک ۲۰ همگن شده در دوره مالی مشابه سال قبل به مقدار ۸.۳۹۵.۳۶۲ قالب بلوک ۲۰ همگن شده معادل ۵ درصد کاهش یافته است. بهای تمام شده مواد مستقیم مصرفی در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۲۰.۹۸۳ میلیون ریال که در دوره جاری به مبلغ ۱۷.۲۲۳ میلیون ریال کاهش یافته است (یعنی حدود ۱۸ درصد کاهش).

۱۴۰۱/۰۹/۳۰		۱۴۰۱/۰۳/۳۱		۱۴۰۲/۰۳/۳۱		شرح
مبلغ - میلیون ریال	وزن - تن	مبلغ - میلیون ریال	وزن - تن	مبلغ - میلیون ریال	وزن - تن	
۴۵.۴۶۱	۳۱۰.۱۴۴	۱۶.۴۶۵	۱۱۹.۱۸۲	۳۵.۸۶۲	۱۸۱.۴۰۹	خاک استخراج از معدن
۳۸.۱۱۶	۱۹۹.۴۸۰	۲۰.۹۸۳	۱۰۲.۳۶۲	۱۷.۲۲۳	۹۸.۰۷۳	خاک مصرفی

۲- حقوق و دستمزد مستقیم: دستمزد مستقیم در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۵۹.۰۹۶ میلیون ریال که در دوره جاری به مبلغ ۷۵.۰۳۱ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۲۷ درصد افزایش). علت افزایش دستمزد مستقیم، افزایش حقوق و مزایای پرسنل مطابق الزامات قانون کار و پرداخت سختی کار و مرخصی های استفاده نشده تعدادی از پرسنل بوده که بازنشسته شده اند.



۳- سربار: هزینه سربار در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۹۸.۴۳۳ میلیون ریال که در دوره جاری به مبلغ ۱۳۹.۸۵۲ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۴۲ درصد افزایش). علت افزایش هزینه سربار، افزایش حقوق و مزایای پرسنل پشتیبانی (حدود ۴۶ درصد هزینه سربار) مطابق الزامات قانون کار و پرداخت سختی کار و برقراری مستمری کارکنان بازنشسته شرکت و افزایش قیمت قطعات و مواد و ملزومات مصرفی و انرژی بوده است.

هزینه های فروش، اداری و عمومی

هزینه های فروش، اداری و عمومی در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۳۶.۵۵۳ میلیون ریال که در دوره جاری به مبلغ ۵۰.۵۶۳ میلیون ریال افزایش یافته است (یعنی حدود ۳۸ درصد افزایش). علت عمده افزایش، افزایش حقوق و دستمزد طبق قانون اداره کار و سایر هزینه های جاری بوده است. طی دوره مالی جاری هزینه حقوق و دستمزد مدیر عامل و عضو هیات مدیره و همچنین حق الزحمه اعضای کمیته حسابرسی و حق حضور در جلسات اعضای غیرموظف هیات مدیره جمعاً بمبلغ ۵۰.۲۳ میلیون ریال گردیده است.

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی

سایر درآمدها و هزینه های غیرعملیاتی در دوره مالی مشابه سال قبل، مبلغ ۱۱.۲۰۷ میلیون ریال که در دوره جاری به مبلغ ۴۰.۱۴ میلیون ریال کاهش یافته است (یعنی حدود ۶۴ درصد کاهش) که ناشی از شناسایی سود حاصل از سپرده های سرمایه گذاری بانکی و سود ناشی از فروش دارایی های ثابت و فروش ضایعات آهن و ... می باشد.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نسبت های مالی

شرح	واحد سنجش	نحوه محاسبه	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۹/۳۰
الف) نسبت های نقدینگی					
نسبت جاری	مرتبه	دارایی های جاری / بدهی های جاری	۰/۸۰	۰/۸۸	۰/۹۰
نسبت آنی	مرتبه	دارایی های آنی / بدهی های جاری	۰/۵۰	۰/۱۹	۰/۳۳
نسبت گردش نقدی	مرتبه	نقد حاصل از فعالیت عملیاتی / بدهی های جاری	۰/۳۲	۰/۵۲	۰/۹۵
ب) نسبت های اهرمی					
نسبت کل بدهی	مرتبه	بدهی ها / دارایی ها	۰/۳۱	۰/۲۴	۰/۲۲
نسبت مالکانه	مرتبه	حقوق مالکانه / دارایی ها	۰/۶۹	۰/۷۶	۰/۷۸
ج) نسبت های سودآوری					
نسبت گردش دارایی ها	مرتبه	درآمدهای عملیاتی / متوسط دارایی ها	۳۵	۲۸	۵۴
نسبت گردش موجودی ها	مرتبه	بهای تمام شده درآمدهای عملیاتی / متوسط موجودی مواد و کالا	۲/۷۰	۲/۴۲	۴/۵۷
دوره گردش موجودی ها	روز	۳۶۵ / نسبت گردش موجودی ها	۶۷	۷۵	۸۰
نسبت گردش مطالبات	مرتبه	درآمدهای عملیاتی / متوسط مطالبات	۶	۹۰	۲۴
دوره وصول مطالبات	روز	۳۶۵ / نسبت گردش مطالبات	۳۰	۲	۱۵
د) نسبت های سودآوری					
نسبت سود خالص	درصد	سود خالص / درآمدهای عملیاتی	۰/۲۹	۰/۲۷	۰/۲۹
نسبت بازده سرمایه گذاری	درصد	سود خالص / متوسط دارایی ها	۱۰	۷/۴۳	۱۵
نسبت بازده حقوق مالکانه	درصد	سود خالص / متوسط حقوق مالکانه	۱۴	۱۰	۲۰
نسبت نقد شوندگی سود	مرتبه	نقد حاصل از فعالیت عملیاتی / سود خالص	۰/۹۱	۱/۴۵	۱/۶۶
و) نسبت های ارزش بازار					
سود هر سهم (EPS)	ریال	سود خالص / میانگین موزون تعداد سهام عادی	۱۸۶	۱۲۰	۲۶۱
سود نقدی هر سهم (DPS)	ریال	مصوبه مجمع عمومی عادی سالیانه	---	---	۱۶۰
جریان نقدی هر سهم	ریال	نقد حاصل از فعالیت عملیاتی / میانگین موزون تعداد سهام عادی	۱۶۷	۱۷۴	۳۰۴
نسبت قیمت به سود هر سهم	مرتبه	قیمت پایانی / سود هر سهم	۶۱	۳۹/۴۴	۲۵



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

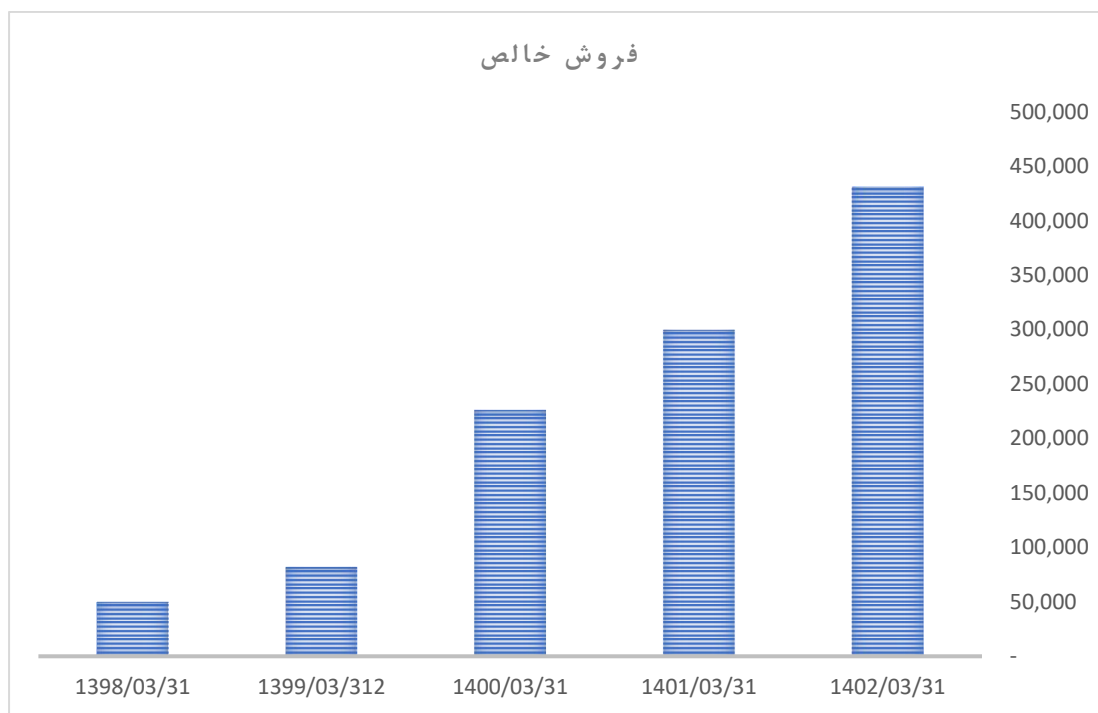
گزارش تفسیری مدیریت

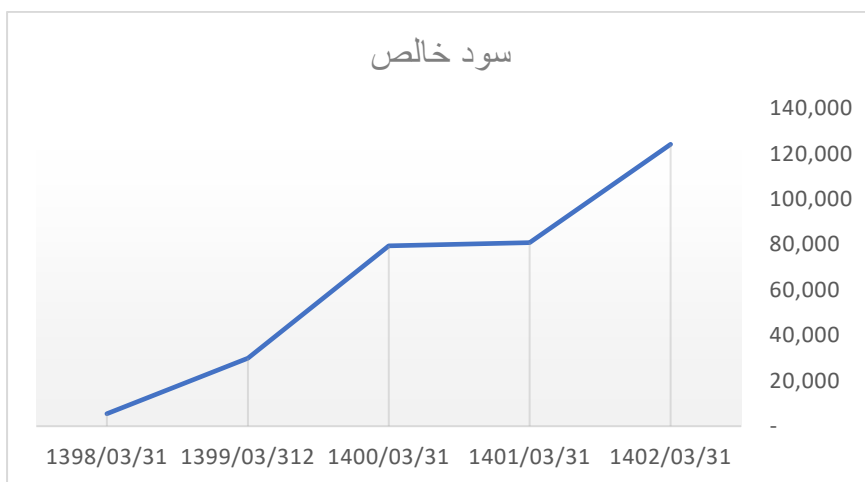
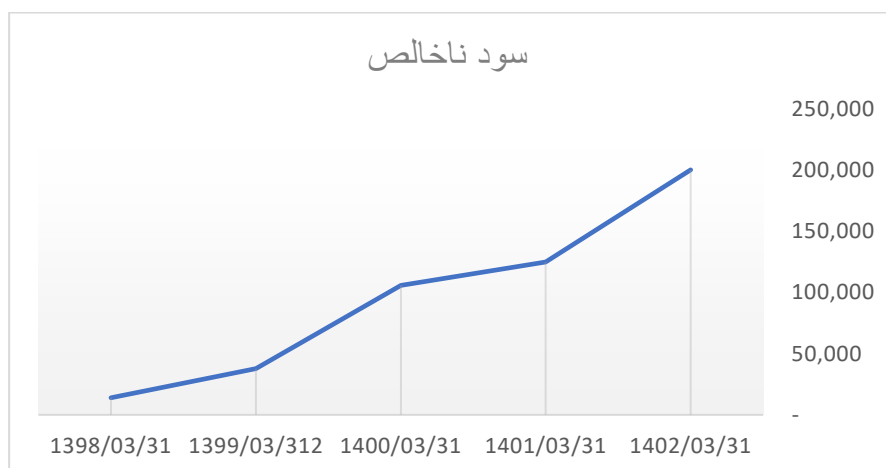
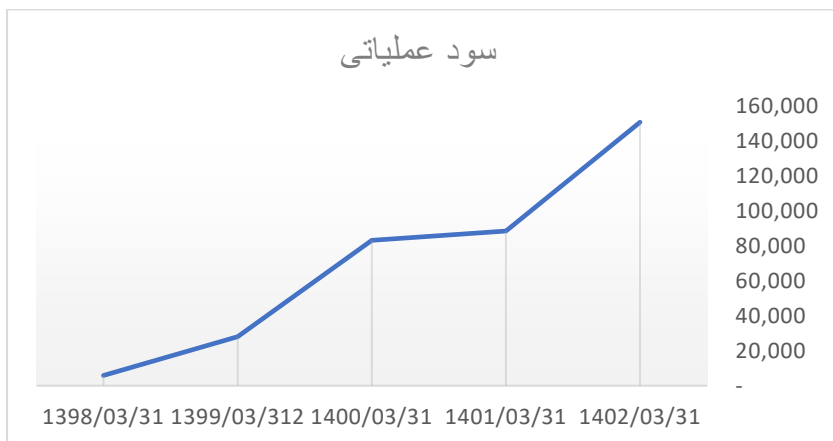
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

بخش ششم: مهم ترین معیارها و شاخص های عملکرد برای ارزیابی در مقایسه با اهداف اعلام شده

۱-۶- تصویر ۵ ساله از عملکرد شرکت به شرح زیر است:

ردیف	شاخص	۱۴۰۲/۰۳/۳۱	۱۴۰۱/۰۳/۳۱	۱۴۰۰/۰۳/۳۱	۱۳۹۹/۰۳/۳۱	۱۳۹۸/۰۳/۳۱
۱	فروش خالص	۴۳۰.۷۶۲	۲۹۹.۷۰۴	۲۲۶.۰۹۵	۸۱.۹۸۲	۴۹.۹۹۲
۲	سود ناخالص	۲۰۰.۱۴۴	۱۲۴.۹۲۶	۱۰۵.۸۷۳	۳۷.۸۰۴	۱۳.۹۰۸
۳	سود عملیاتی	۱۵۰.۵۵۰	۸۸.۳۹۱	۸۲.۹۸۵	۲۷.۹۶۲	۵.۸۴۰
۴	سود خالص	۱۲۴.۰۹۶	۸۰.۷۹۹	۷۹.۴۰۵	۲۹.۹۶۲	۵.۴۷۷

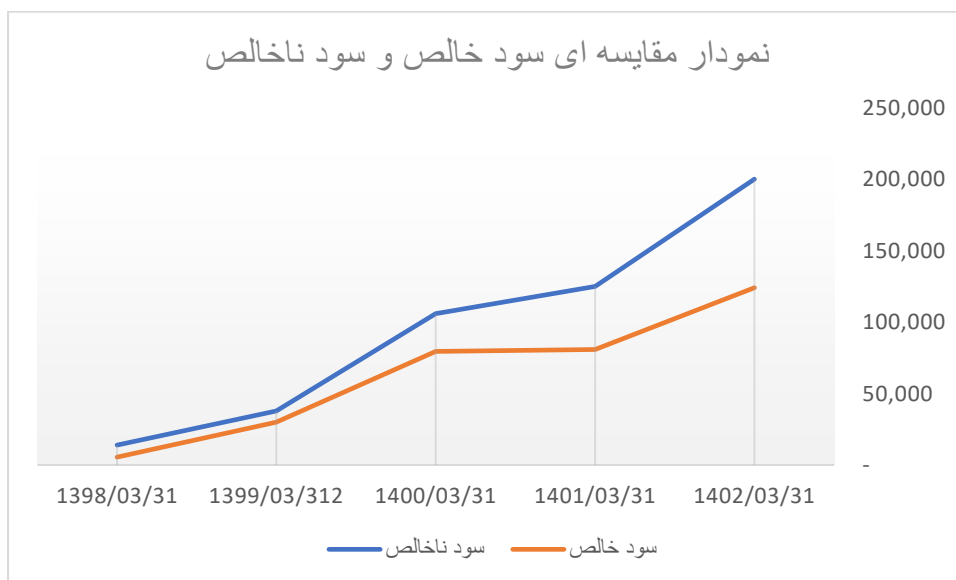
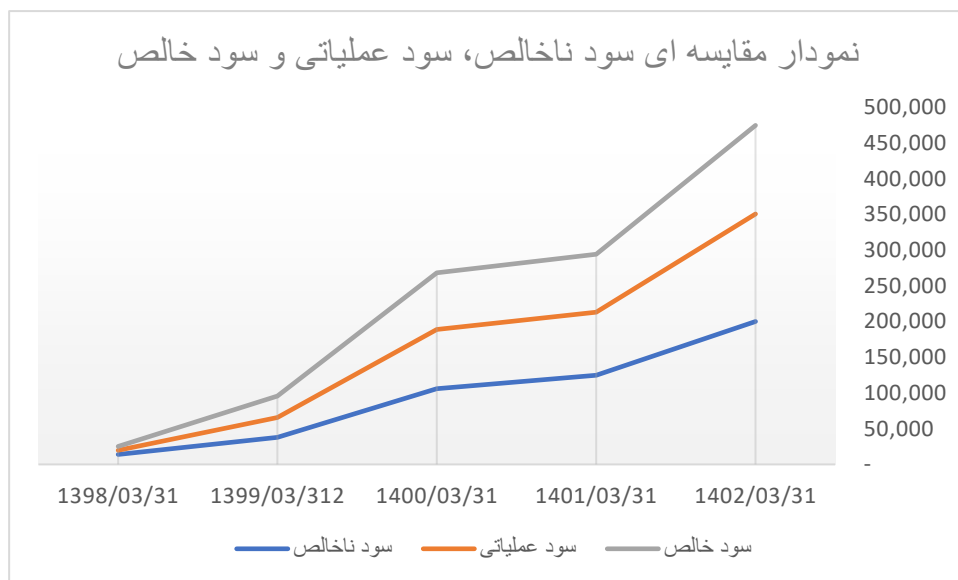






شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)
گزارش تفسیری مدیریت
برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

نمودارهای مقایسه ای





شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

بخش هفتم: تحلیل حساسیت سود هر سهم

تحلیل حساسیت درآمد عملیاتی و سود هر سهم به ازای تغییرات نرخ فروش							
درصد افزایش نرخ نسبت به دوره مشابه سال قبل							
۵۰	۴۵	۴۴	۴۰	۳۵	۳۰	۲۰	
۴۴۹.۵۵۶	۴۳۴.۵۷۱	۴۳۰.۷۶۲	۴۱۹.۵۸۶	۴۰۴.۶۰۰	۳۸۹.۶۱۵	۳۵۹.۶۴۵	درآمد عملیاتی
(۲۳۰.۶۱۸)	(۲۳۰.۶۱۸)	(۲۳۰.۶۱۸)	(۲۳۰.۶۱۸)	(۲۳۰.۶۱۸)	(۲۳۰.۶۱۸)	(۲۳۰.۶۱۸)	بهای تمام شده
۲۱۸.۹۳۸	۲۰۳.۹۵۳	۲۰۰.۱۴۴	۱۸۸.۹۶۸	۱۷۳.۹۸۲	۱۵۸.۹۹۷	۱۲۹.۰۲۷	سود ناخالص
۳۲۵	۳۰۳	۲۹۷	۲۸۰	۲۵۸	۲۳۶	۱۹۱	سود ناخالص هر سهم

مفروضات:

۱- شرکت فاقد منابع و مصارف ارزی بوده از این رو درآمد فروش و بهای تمام شده تولید محصولات در شرکت به طور مستقیم متأثر از نوسانات نرخ ارز نمی باشد.

۲- نرخ فروش محصولات باتوجه به شرایط بازار در نوسان می باشد، لذا تحلیل حساسیت سود هر سهم جدول فوق بر اساس نوسان نرخ فروش محاسبه شده است.

۳- بهای تمام شده تولید ثابت در نظر گرفته شده است.



شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار (سهامی عام)

گزارش تفسیری مدیریت

برای دوره مالی میان دوره ای شش ماهه منتهی به ۳۱ خرداد ۱۴۰۲

بیانیه مأموریت:

شرکت بازرگانی و تولیدی مرجان کار به عنوان یکی از تواناترین و بزرگترین شرکتهای تولید آجرسفال در استان های گلستان، مازندران و خراسان شمالی و برخوردار از تکنولوژی برتر تولیدی، منابع و زیر ساختهای لازم و همچنین حسن شهرت در میان تولید کنندگان و مصرف کنندگان شمال کشور می باشد و با درنظر گرفتن حفظ محیط زیست و کاهش آلودگی، بهینه سازی مصرف انرژی و اشتغال زایی در منطقه و تلاش در جهت رعایت استانداردها و مدیریت هزینه ها و کاهش بهای تمام شده و افزایش بهره وری خود، در پی توسعه، عمران و آبادی منطقه و برآورده کردن نیازها و انتظارات ذینفعان خود از جمله نهادهای ذیربط دولتی، تامین کنندگان اقلام و خدمات، کارکنان، سهامداران، نمایندگان فروش، مشتریان- شامل انبوه سازان و پیمانکاران ساختمانی، مصرف کنندگان و خریداران ساختمان، ساکنین محلی و شهروندان از طریق تولید و توزیع مصالح مورد مصرف صنعت ساختمان در منطقه شمال کشور و کشورهای همسایه می باشد.

اطلاعات تماس با شرکت

گرگان، کیلومتر ۴ جاده گنبد-جاده نصرآباد- نرسیده به روستای باغ گلبن

تلفن : ۰۱۷-۳۲۱۶۴۵۲۸

آدرس پست الکترونیکی : info@marjankarco.ir

اطلاعات مربوط به امور روابط سهامداران با شرکت: ۰۱۷۳۲۱۶۴۴۶۰

مسئول پاسخگویی: واحد مالی